

# 关于新疆天润乳业股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的 鉴证报告

众环专字（2026）3300400号

## 目 录

	起始页码
鉴证报告	
募集资金专项报告	
关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告	1

## 关于新疆天润乳业股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

众环专字(2026) 3300400 号

新疆天润乳业股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的新疆天润乳业股份有限公司(以下简称“天润乳业公司”)截至2025年12月31日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定,编制《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》,提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,是天润乳业公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上,对《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作,该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行鉴证工作以对《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中,我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为,天润乳业公司截至2025年12月31日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定编制,在所有重大方面如实反映了天润乳业公司截至2025年12月31日止的募集资金年度存放与实际使用情况。

本鉴证报告仅供天润乳业公司 2025 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国·武汉

2026年3月30日

# 新疆天润乳业股份有限公司

## 董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及《新疆天润乳业股份有限公司募集资金管理制度》等有关规定，新疆天润乳业股份有限公司（以下简称“公司”）董事会编制了截至2025年12月31日止的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意新疆天润乳业股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2024〕899号），公司向不特定对象发行可转换公司债券99,000.00万元，每张面值100元，发行数量990.00万张，按面值发行。截至2024年10月30日止，募集资金总额共计人民币990,000,000.00元，扣除不含税发行费用人民币10,685,377.36元后，实际募集资金净额为人民币979,314,622.64元。上述募集资金到位情况已经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《新疆天润乳业股份有限公司验资报告》（希会验字[2024]0027号）。

#### （二）募集资金使用基本情况

公司2024年向不特定对象发行可转换公司债券项目以前年度已使用募集资金金额633,818,648.91元，2025年使用募集资金金额89,020,090.24元，截至2025年12月31日累计使用募集资金金额722,838,739.15元，募集资金余额为260,340,719.83元（含利息及购买银行存单产品金额）。具体如下：

项目	金额（元）
实际募集资金净额	979,314,622.64
减：募投项目累计使用金额	722,838,739.15
加：利息收入	3,864,836.34
截至2025年12月31日募集资金专户余额	260,340,719.83
其中：以闲置募集资金购买银行存单产品金额	230,000,000.00

### 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理制度制定和执行情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的合法权益，公司根据《证券法》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关法律、法规的规定和要求修订了《新疆天润乳业股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”），并于2025年10月28日经公司2025年第二次临时股东大会审议通过。公司严格按照《募集资金管理制度》的要求规范开展募集资金有关各项工作。

### （二）募集资金的存储情况

按照《募集资金管理制度》等相关要求，公司募集资金均存放于董事会设立的专项账户（以下简称“募集资金专户”）集中管理，募集资金专户未存放非募集资金或用作其它用途。

公司和募投项目实施主体控股子公司新疆天润生物科技股份有限公司分别在平安银行股份有限公司乌鲁木齐分行、上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行设立了募集资金专项账户，并于2024年11月8日分别与前述银行及保荐机构中信建投证券股份有限公司签订了《新疆天润乳业股份有限公司可转债募集资金三方监管协议》，内容与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。在使用募集资金时，公司严格按照《募集资金管理制度》和《募集资金三方监管协议》的规定执行，不存在不履行义务的情形。

截至2025年12月31日，公司该募集资金专项账户的余额如下：

开户单位名称	开户行	账号	金额（元）
新疆天润乳业股份有限公司	平安银行乌鲁木齐分行营业部	15366450950081	253,476.13
新疆天润生物科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行营业部	60090078801900002006	260,087,243.70
合计			260,340,719.83

注：上述募集资金余额含利息及购买银行存单产品金额。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募投项目资金使用情况

截至2025年12月31日，公司向不特定对象发行可转换公司债券项目的资金使用情况参见附表1。

### （二）募投项目先期投入及置换情况

2024年11月21日，公司第八届董事会第十五次会议和第八届监事会十四次会议分别审议通过《新疆天润乳业股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金349,124,406.51元，置换已支付发行费用的自筹资金1,235,849.06元，合计置换募集资金

总额为 350,360,255.57 元。公司监事会发表同意意见，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了专项审核，并出具了《新疆天润乳业股份有限公司募集资金置换专项审核报告》（希会审字（2024）5630 号）。保荐机构中信建投证券股份有限公司出具了专项核查意见。

公司前述募集资金置换符合有关法律法规和规范性文件以及公司《募集资金管理制度》的规定，符合公司发展的需要和维护全体股东利益的需要，公司募集资金置换的时间距募集资金到账的时间未超过六个月，没有与募投项目的实施计划相抵触，不影响募集资金项目的正常实施，不存在变相改变募集资金投向和损害公司股东利益的情形。具体内容详见《新疆天润乳业股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2024-054）。

### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金不存在闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

### （四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2024 年 12 月 5 日，公司召开第八届董事会第十六次会议和第八届监事会第十五次会议，分别审议通过了《新疆天润乳业股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用单日最高余额不超过人民币 4 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内。在上述额度和期限内，资金可以循环使用。监事会发表同意意见，保荐机构发表专项核查意见。具体详见《新疆天润乳业股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：临 2024-060）。

2025 年 10 月 9 日，公司召开第八届董事会第二十四次会议和第八届监事会第二十一次会议，分别审议通过了《新疆天润乳业股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用单日最高余额不超过人民币 3.20 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内。在上述额度和期限内，资金可以循环使用。监事会发表同意意见，保荐机构发表专项核查意见。具体内容详见《新疆天润乳业股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2025-054）。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司实际使用闲置募集资金进行现金管理的总额为 260,340,719.83 元，其中银行存单 230,000,000.00 元，协定存款 30,340,719.83 元，在董事会批准的额度范围内。具体情况如下：

开户银行	产品名称	余额（元）	期限	预期年化收益率	本报告期收益（元）
上海浦东发展银行	银行存单	150,000,000.00	6 个月	1.30%	3,420,451.48

股份有限公司乌鲁木齐分行	银行存单	80,000,000.00	3 个月	1.10%
	协定存款	30,087,243.70	1 年	0.45%
平安银行股份有限公司乌鲁木齐分行	协定存款	253,476.13	1 年	0.45%
合计		260,340,719.83		

#### （五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司不存在超募资金。

#### （六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司不存在超募资金。

#### （七）节余募集资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，该项目不涉及结余募集资金相关事项。

#### （八）募集资金使用的其他情况

2024 年 12 月 25 日，公司第八届董事会第十七次会议、第八届监事会第十六次会议分别审议通过《新疆天润乳业股份有限公司关于向不特定对象发行可转换公司债券募投项目延期的议案》，同意公司在不改变募投项目实施主体、实施方式、投资内容、投资总额的情况下，将募投项目“年产 20 万吨乳制品加工项目”的达到预定可使用状态日期由 2024 年 12 月 31 日延期至 2025 年 12 月 31 日。监事会发表同意意见，保荐机构发表专项核查意见。具体内容详见《新疆天润乳业股份有限公司关于向不特定对象发行可转换公司债券募投项目延期的公告》（公告编号：2024-064）。

#### 四、变更募投项目的资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司不存在变更募投项目相关情况。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照中国证监会《上市公司募集资金监管规则》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及《新疆天润乳业股份有限公司募集资金管理制度》的相关规定对募集资金进行专户管理，募集资金的使用、存储均履行了公司董事会的决策程序并进行了及时、真实、准确、完整地披露，不存在募集资金管理违规情况。

新疆天润乳业股份有限公司董事会

2026 年 3 月 30 日

附表1:

# 募集资金使用情况对照表

2025年度

编制单位: 新疆天润乳业股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金总额		97,931.46		本年度投入募集资金总额		8,902.01					
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		72,283.87					
变更用途的募集资金总额比例											
承诺投资项目	已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产20万吨乳制品加工项目		71,230.00	71,230.00	71,230.00	8,902.01	-25,647.59	63.99	2025年9月	3,623.95	不适用(注)	否
补充流动资金		26,701.46	26,701.46	26,701.46			100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计		97,931.46	97,931.46	97,931.46	8,902.01	-25,647.59	73.81		3,623.95		
<p>由于本次募集资金实际到位时间晚于预期, 年产20万吨乳制品加工项目建设主要依靠公司自筹资金, 同时新疆冬季温度较低建筑施工无法施工, 导致募投项目整体建设进度低于原计划, 项目达到预定可使用状态的日期亦较原计划延期。2024年12月25日, 公司召开第八届董事会第十七次会议、第八届监事会第十六次会议, 分别审议通过了《新疆天润乳业股份有限公司关于向不特定对象发行可转换公司债券募投项目延期的议案》, 同意公司在不改变募投项目实施主体、实施方式、投资内容、投资总额的情况下, 将募投项目“年产20万吨乳制品加工项目”的达到预定可使用状态日期由2024年12月31日延期至2025年12月31日。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况		2024年11月21日, 公司第八届董事会第十五次会议和第八届监事会第十四次会议分别审议通过了《新疆天润乳业股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金置换截至2024年10月30日预先投入募集资金投资项目及已支付费用的自筹资金共计350,360,255.57元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不存在该情形									
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况		2025年10月9日, 公司第八届董事会第二十四次会议和第八届监事会第二十二次会议分别审议通过了《新疆天润乳业股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》, 同意公司使用单日最高余额不超过人民币3.20亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理, 期限自董事会审议通过之日起12个月内。在上述额度和期限内资金可以循环使用。截至报告期末, 公司实际使用闲置募集资金进行现金管理总额为260,340,719.83元, 其中银行存单230,000,000.00元, 协定存款30,340,719.83元。									
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况		不存在该情形									
募集资金节余的金额及形成原因		不适用									
募集资金其他使用情况		不存在该情形									

注: 年产20万吨乳制品加工项目于2025年9月基本建设完成并投入生产, 截至2025年末尚处于试运营阶段。



# 营业执照

统一社会信用代码

914201060819786608B



扫描二维码登录“国家  
企业信用信息公示系统”  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息。

(副本)

5 - 1

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 肆仟玖拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼



经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2025年11月18日



# 会计师事务所

# 执业证书



名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道  
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一四年二月五日

中华人民共和国财政部制



姓名 王洪博  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1982-01-17  
 Date of birth  
 工作单位 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 Working unit  
 身份证号码 130702198201170919  
 Identity card No.



本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110001590397  
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 05 月 28 日  
 Date of Issuance /y /m /d

2011 03 31



洪博的年检二维码。

王洪博(110001590397)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

年 月 日  
 /y /m /d

